



創意電子股份有限公司

民國一一三年股東常會議事錄

一、時間：民國一一三年五月十六日（星期四）上午九時三十分

二、地點：新竹科學園區力行六路十號三樓

三、出席：出席股東代表股份計96,395,389股（佔本公司已發行股份總額134,011,911股之71.93%）及董事長曾繁城、董事戴尚義、獨立董事丁予康、獨立董事黃翠慧、獨立董事陳厚銘、獨立董事金聯舫

列席：陳明輝會計師、馮博生律師

四、主席：曾董事長繁城

主席報告出席股東代表股份總數已達法定數額，符合規定，宣布開會。

五、主席致詞：略。

六、報告事項

第一案：民國一二二年度營業報告(請參閱附件一)。

本次股東會無股東提問。

第二案：民國一二二年度員工酬勞及董事酬勞分派報告。

1. 本公司民國一二二年度員工酬勞及董事酬勞業經一一三年一月三十一日董事會決議通過，上述酬勞皆以現金方式發放。
2. 員工酬勞共計 1,271,103,097元。
3. 董事酬勞 45,000,000 元。
4. 員工酬勞及董事酬勞估列金額與分派金額無差異。

本次股東會無股東提問。

第三案：審計委員會查核報告(請參閱附件二)。

本次股東會無股東提問。

第四案：審計委員會召集人與獨立董事成員及內部稽核主管之溝通報告

內部稽核主管於每季召開之審計委員會中，定期向審計委員會報告內部稽核執行稽核計劃之情形、重要發現及先前建議改善事項之執行情形，並與獨立董事們面對面互動，重要內容並記錄於審計委員會議事錄中。內部稽核主管每月亦以書面之月報與各獨立董事報告並做必要之溝通。此外，獨立董事相互間及內部稽核主管與審計委員會成員間，平常亦透過電子郵件或通訊軟體溝通稽核及其他審計委員會職責相關事宜。審計委員會召集人與獨立董事成員及內部稽核主管之溝通良好。

本次股東會無股東提問。

第五案：本公司董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金內容、數額及與績效評估結果關聯性報告

1. 本公司董事酬金之給付，除法令及本公司章程另有規定外，悉依『董事酬金給付辦法』之規定辦理。董事酬勞之給付總額依本公司章程第二十六條之規定辦理，以不超過當年度獲利的2%為原則，且總額不超過新台幣四千五百萬為限，並於報告股東會後給付。獨立董事擔任各功能性專門委員會主席之報酬，由董事會依業界標準議定之。
2. 本公司整體董事會、功能性委員會及個別董事成員之績效，每年依『董事會暨功能性委員會績效評估辦法』執行一次績效評估。擬發放之董事酬金業經一一三年一月三十一日薪資報酬委員會審議通過，董事酬勞擬提撥獲利的0.81%。酬金分派明細請參閱議事手冊。

本次股東會無股東提問。

七、承認事項

第一案

案由：承認本公司民國一一二年度財務報表及營業報告書。(董事會提案)

說明：

1. 本公司民國一一二年度財務報表，包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表和現金流量表等，業經勤業眾信聯合會計師事務所陳明輝會計師及方蘇立會計師查核竣事，出具查核報告在案。
2. 民國一一二年度營業報告書、財務報表(含會計師查核報告)，請參閱附件一及附件三。

決議：本議案之投票表決結果：投票時出席股東表決權數96,395,389權，贊成權數92,708,685權，反對權數206,099權，無效權數0權，棄權及未投票權數3,480,605權，贊成權數占投票時出席股東表決權數96.17%，決議：本案經投票表決後照原案通過。

本次股東會無股東提問。

第二案

案由：承認本公司民國一一二年度盈餘分派案。(董事會提案)

說明：

1. 民國一一二年度盈餘分派案，業經董事會決議通過並經審計委員會查核完竣，出具查核報告書在案。
2. 本公司本次盈餘分派擬自民國一一二年度可分配盈餘中提撥新台幣1,876,166,754元以為股東股利，股東股利全數以發放現金方式為之。(普通股現金股利每股配發新台幣14元)。現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。
3. 本案授權董事長俟股東常會通過後另訂除息基準日等相關事宜，嗣後如因本

公司買回庫藏股或其他原因，而須註銷股份或發行新股，致影響本公司流通在外股份總數時，請授權董事長依本案決議之普通股擬分配盈餘總額，按分配股利基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整股東現金股利分配比率。

4. 民國一一二年度盈餘分派表，請參閱附件四。

決 議：本議案之投票表決結果：投票時出席股東表決權數96,395,389權，贊成權數92,734,015權，反對權數210,781權，無效權數0權，棄權及未投票權數3,450,593權，贊成權數占投票時出席股東表決權數96.20%，決議：本案經投票表決後照原案通過。

本次股東會無股東提問。

八、臨時動議：無。

九、散會：當日上午十時五分。

主 席：曾繁城



紀 錄：黃超彥



附件一

創意電子股份有限公司
民國一一二年營業報告書



過去一年，遠端工作和遠距學習等因疫情而起的相關需求已然消退，總體經濟和景氣變化的高度不確定性，使得消費性電子產品持續修正庫存，半導體產業雖受惠人工智慧(AI)及高速運算(HPC)等新興應用的高速成長，然整體仍多呈現下降趨勢。創意電子在民國一一二年營運成長動能不減，持續締造亮眼的業績紀錄。民國一一二年全年合併營業收入為新台幣 262.41 億元，自民國一〇九年起連續四年創新高，合併每股盈餘則為新台幣 26.18 元，為創意電子成立以來歷史次高。

一一二年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果

創意電子的 ASIC 服務和產品組合瞄準多種應用領域，疫情因素也驅動了世界各地的數位轉型，進而增加全球對於儲存裝置以及網路通訊產品的需求，且隨著儲存晶片的成本下降，讓儲存裝置應用更加廣泛與普及，不僅可以用在個人電腦，更逐步擴充至伺服器等高階儲存市場領域，在未來 AI 相關的應用，亦將大幅仰賴儲存裝置以及網路通訊等基礎設施的完備。本公司受惠儲存裝置及網路通訊產品等應用案件紛紛開花結果，帶動本公司民國一一二年營收持續成長，整體營運表現續創歷史新高。

民國一一二年在設計服務(NRE)業務方面，除受惠 AI 及網路通訊等應用的成長趨勢外，同時在客製化應用晶片的需求帶動下，本公司民國一一二年設計服務營收維持成長趨勢。而在晶圓產品(Turnkey)業務方面，主要則受惠於儲存裝置及網路通訊產品等需求成長，本公司民國一一二年晶圓產品營收年度成長率為 12%，惟整體營收低於年初預期。

在獲利部分，民國一一二年整體毛利率較前一年度下降。主要由於 5 奈米 NRE 專案 Tape out 遞延，使 NRE 與 Turnkey 業務組合低於預期，加上 Turnkey 業務之毛利率下跌，以至於民國一一二年淨利未能達成持續成長的目標。民國一一二年除在獲利為歷史次高之外，本公司已連續二年獲利超過二個資本額。

同時，民國一一二年創意電子投注大量研發資源在先進製程設計服務方案，及先進封裝技術和其相關 IP 研發，以保持技術上的領導地位，並持續贏得世界級客戶的信任，希望維持長期營收及獲利穩定的成長。在先進製程進展方面，16 奈米以下之總營收占比較前一年度穩健成長，而 7 奈米以下的總營收占比在本年度亦有顯著提升。

(二) 營業收入及獲利能力分析

創意電子民國一一二年合併營業收入淨額為新台幣 262.41 億元，較前一年營收 240.40 億元增加 9%；稅後淨利為新台幣 35.08 億元，較前一年度下跌 5%；每股盈餘為新台幣 26.18 元，較前一年之 27.69 元下跌 5%。

創意電子民國一一二年毛利率為 30.4%，較前一年度 34.7% 下跌 4.3 個百分點，主要因 NRE 業務營收比重微幅下跌且 Turnkey 業務毛利率下跌；營業利益率僅下跌至 15.1%，較前一年度之 17.1 % 減少 2.0 個百分點，主要因營運費用控制得當。民國一一二年之稅後純益率為 13.4 %，較前一年度之 15.4 % 減少 2.0 個百分點。

(三) 技術發展狀況

使用 CoWoS 和 InFO 的先進封裝架構已蔚為 AI 晶片產品的主流，而創意電子研發團隊憑藉與重要夥伴的緊密合作，在 HBM、UCIe 與 GLink IP 的開發以及 CoWoS 產品的大量製造上，不斷提升效能和功率優化。為支持客戶在 2.5D/3D 先進封裝領域取得先機，同時協助其維持市場的領導地位，民國一一二年，創意電子持續堅定地展現了我們提供最具競爭力之 2.5D/3D 全方位解決方案的長期承諾，包括將第三代 5 奈米晶片互聯 IP "GLink 2.3" 成功推進至 3 奈米、結合台積電 CoWoS-R 封裝技術，推出 UCIe/32G 3 奈米晶片互聯 IP "GUCIe 1.0" 及支援台積電 CoWoS-S 與 CoWoS-R 封裝的 3 奈米 HBM3 8.6G (PHY & Controller) IP 等，以支持客戶結構性成長。

另外本公司截至民國一一二年底，已取得各國專利權達 515 件，展現創意電子積極投入研發的成果，更有效提昇了核心競爭力。

民國一一二年的重大技術突破及創新成就如下：

- 創意電子結合台積電 InFO/CoWoS 封裝技術，將第三代 5 奈米晶片互聯 IP "GLink 2.3" 成功移植至 3 奈米，已於民國一一二年 1 月完成設計定案，將於民國一一三年第一季完成矽驗證，可提供客戶完整的多晶片互聯解決方案。本方案已獲得數個客戶採用。
- 創意電子已成功於民國一一二年第一季完成 3 奈米的 HBM3 8.6G (PHY & Controller) IP 設計定案，支援台積電 CoWoS-S 與 CoWoS-R 封裝，於民國一一三年第一季完成矽驗證，並已獲得數個客戶採用。
- 基於台積電的 3DFabric 晶片堆疊技術，創意電子和客戶於民國一一二年三月首度完成 7 奈米+7 奈米 WoW(wafer on wafer) 3D 驗證晶片設計定案，預計 民國一一三年第一季完成客戶端驗證。
- 創意電子成功於民國一一二年第三季為 6 奈米高效能運算客戶完成設計定案，預計於

民國一一三年進入量產。

- 創意電子領先業界，於民國一一二年十一月完成 HBM3 (PHY & Controller) IP 搭配 DRAM 廠商之 12Hi HBM3 與 HBM3E 矽驗證

- 創意電子結合台積電 CoWoS-R 封裝技術，推出 UCle/32G 3 奈米晶片互聯 IP "GUCle 1.0"，已於民國一一二年 11 月完成設計定案，可提供客戶符合 UCle 相互運作標準，完整的多晶片互聯解決方案

。

- 創意電子成功開發客戶 5 奈米長距離通訊光通訊晶片，整合 56G 高速 SerDes，已於民國一一二年第四季完成設計定案，並預計於民國一一三年進入量產。同時完成次世代 3 奈米設計定案，預計民國一一三年開始完整晶片開發。

- 創意電子採用台積電先進製程，整合客戶為大規模雲端資料中心設計之 AI/HPC 晶片與 2.5D CoWoS 封裝技術，已陸續協助多個客戶進入量產。其中 5 奈米 AI 客戶採用 HBM3 記憶體已於民國一一二年第四季完成設計定案，預計於民國一一三年進入量產。

- 創意電子領先業界開始進行 3 奈米開發，於民國一一二年第四季完成 3 奈米增強版的設計流程開發，並於民國一一二年一月和十一月完成 HBM3, GLink and UCleIP 設計定案，滿足客戶產品設計需求

一一三年度營業計畫概要

民國一一二年雖然半導體產業庫存修正持續，包含地緣政治衝突加劇，通膨、升息等不確定因素，使得消費性電子產品庫存修正比預期來的更長。但隨着 ChatGPT 與 Nvidia 引發的 AI 浪潮，AI 相關設備與應用的需求大增，使得系統及品牌大廠更積極投入資源自行開發客製化應用晶片(ASIC)以供其特定的 AI 應用需求。與此同時，客戶對於客製化應用晶片的 PPA（效能、功耗及面積）更加謹慎，力求量產後能盡速達到一定的經濟效益，搶占 AI 市場份額。不論是自行開發晶片或透過與 ASIC 廠合作縮短設計時程，及時上市搶占先機，眾多新的應用和特殊需求的出現，支撐著 ASIC 市場維持高速成長步調。此外，高效能運算(HPC)晶片朝 chiplet 架構發展，亦仰賴更先進製程與先進封裝技術。

ASIC 的效能相對於 GPU、FPGA 等通用型 AI 晶片更高，隨著 AI 晶片資料流量逐年大增，更多資料必須要被處理與運算，包括資料中心、雲端運算、邊緣運算等需求大量浮現，ASIC 的效能與成本優勢更為明顯。創意電子為把握此市場趨勢，將繼續在先進製程以及先進封裝相關 IP 投入研發資源來提升晶片設計服務的競爭優勢，以提供客戶最佳的效能、成本和技術成熟度，持續與客戶互利，有效創造差異化競爭優勢。

(一) 預期銷售

展望民國一一三年度，來自國際大廠之 AI 設計委託案預料仍將絡繹不絕，且各大品牌客戶對於先進製程技術以及先進封裝的需求仍舊暢旺，可預期全球 ASIC 市場將商機不斷，創意電子營運成長亦隨之可期。惟受限出口管制措施，本公司仍秉持謹慎選案政策以規避地緣政治風險。過去幾年投資重點儲存裝置及網路通訊產品等應用案件，皆已獲得不錯進展，相信近年 AI 相關的投資也能逐步轉化為中長期的成長動能。

(二) 重要產銷政策

相對於通用式晶片，ASIC 的需求是較為穩定成長，雖然設計時程較長，但產品生命週期通常亦較長，跟合作夥伴也是長期的關係，而在本公司發展 AI 及網路通訊產品相關新興應用的同時，長期既有的客戶仍持續提供穩健營收與獲利。因此面臨此波 AI ASIC 市場高速成長商機，以嚴謹的態度選擇客戶並謹慎挑選具量產潛力的設計服務專案，有效提高本公司研發資源的投資報酬率，是未來提升創意電子穩健獲利能力的不二法則。

民國一一三年創意電子仍將不斷精進以提供客戶更為卓越的設計服務，除了協助重要夥伴持續推進先進製程，縮短設計時程，及時上市，並積極投資先進製程與先進封裝所需之矽智財權，藉由領先業界的先進製程晶片設計能力及先進封裝技術有關 IP 的佈建，增加接案的競爭力，進而提升本公司服務價值。再者，本公司在投資新興應用的同時，仍持續加強既有客戶的黏著性，而身為專業設計服務公司，創意電子堅持不與客戶競爭的承諾，不發展自有品牌，也不會和客戶直接競爭。

未來公司發展策略與受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響

出口管制措施持續緊縮，相關的法令更迭迅速，本公司仍秉持自中美貿易衝突以來的謹慎選案態度，遵守所有法規，並以最嚴謹的程序審核客戶是否符合相關規範，以確保在合法情況下服務全世界的客戶。未來仍將高度關注美國的管制措施，避免地緣政治風險，以維護本公司股東及員工的長期利益。

隨著中美貿易衝突接續而來的供應鏈版圖移動，以及先進製程應用晶片設計定案的複雜化，都是創意電子必須關注的挑戰與機會。本公司仍將攜手世界級客戶及合作夥伴，以掌握目標市場成長的重要契機。放眼民國一一三年，我們對中長期的營運目標充滿信心。

環境、社會和公司治理(ESG)

企業經營任重而道遠，除了專注產品技術開發及追求獲利成長外，創意電子同時致力於健全公司治理，並積極重視所有利害關係人的權益。本公司透過企業永續發展委員會的運作，實踐社會企業責任並落實公司治理，希望對社會及環境善盡一份心力。

在公司治理方面，本公司自民國一 年起自願每年編製企業社會責任報告書/永續報告書，並自民國一 三年起均通過第三方公正機關查證。本公司配合上市櫃公司治理實務守則於民國一一一年修訂本公司獨立董事任期不宜逾三屆，且保留一席女性董事，以提高公司治理的有效性。本公司自第一至第七屆蟬聯公司治理評鑑前 5%(是 10 家上市公司

中資本額最小的公司)、第八屆滑落至 6%~20%，第九屆重回前 5%。

在平等對待股東與提升資訊透明方面，本公司自民國一 三年起均於 5 月底前召開股東會，民國一 七年第三季起董事會後即公告中英文財務報表，民國一一二年本公司榮獲一一一年度台灣投資人關係協會上市大型股最佳投資人關係企業(公司與個人雙獎項)。

民國一一二年，我們完成了公司永續發展 2050 年淨零碳排目標路徑規劃，包括合併財務報告所有個體之溫室氣體盤查及碳中和推動與執行的時程規劃，依循氣候相關財務揭露建議書（Task Force on Climate - Related Financial Disclosures, TCFD）架構，積極檢視自家產品與服務對社會、環境和經濟所帶來可能的影響，將氣候相關機會與風險情境納入評估並於同年首次發布氣候相關財務揭露報告書；同時向科學基礎減碳目標倡議組織（Science Based Targets initiative, SBTi）提交減碳承諾書，並分別提交近期及長期減量目標。本公司不因事業體規模較小且為無廠房之 IC 設計服務公司而減少對緩解氣候變遷的努力，本公司仍會透過風險管理等內控流程不斷重新檢視，努力改善與推動淨零減碳，實踐我們給未來世代一個可以永續發展的承諾。

最後，再度由衷感謝長期以來所有的客戶、供應商、股東們及社會大眾對創意電子的支持與信任，本公司全體同仁們將努力不懈，持續為股東創造合理的報酬。

最後敬祝大家 身體健康、萬事如意！

董事長：曾繁城



經理人：戴尚義、錢培倫



會計主管：姜呈冀



附件二

審計委員會查核報告書

本審計委員會同意並經董事會決議之本公司民國一一二年度財務報表，嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

另董事會造送本公司民國一一二年度營業報告書及盈餘分派議案，經本審計委員會查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依證券交易法第 14-4 條及公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此 致

創意電子股份有限公司民國一百一十三年股東常會



審計委員會召集人：丁予康



中 華 民 國 一 百 一 十 三 年 一 月 三 十 一 日

附件三

會計師查核報告

創意電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

創意電子股份有限公司及子公司（以下簡稱創意公司及其子公司）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達創意公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與創意公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對創意公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對創意公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨之評價

近年科技快速變遷，市場競爭激烈導致產品價格變動較快，評估資產負債表日存貨因淨變現價值金額對財務報表之影響較為重大。截至民國 112 年 12 月 31

日止存貨餘額為新台幣 4,850,717 仟元，佔合併財務報表總資產 23%，與存貨相關會計政策及資訊，請參閱合併財務報表附註四、五及八。創意公司及其子公司為委託設計及商品銷售之營運模式，由於半導體產業產品技術快速變遷，管理階層須針對未來預計報廢或處分之呆滯存貨估列存貨呆滯損失，除依存貨提列政策外，同時需考量客戶訂單據以調整，因此創意公司及其子公司在預測未來存貨呆滯損失之可能性取決於管理階層之判斷而具有不確定性。因是，將創意公司及其子公司存貨之評價列為本年度關鍵查核事項。

本會計師對於上開本年度查核最為重要事項之一所述之特定層面已執行主要查核程序如下：

1. 瞭解存貨呆滯損失之主要內部控制設計。
2. 取得存貨庫齡報表，抽核至存貨入庫資訊以測試庫齡分類、存貨數量與金額是否一致，以驗證庫齡報表之正確與完整性，再依據存貨評價政策核算存貨呆滯損失提列金額之正確性。
3. 執行回溯性覆核，參考過去實際發生之存貨呆滯損失之金額，就歷史估計判斷之合理性進行比較分析。

其他事項

創意電子股份有限公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估創意公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算創意公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

創意公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對創意公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使創意公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致創意公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於創意公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對創意公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 明 輝

陳明輝



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

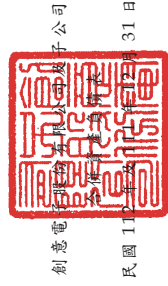
會計師 方 蘇 立

方蘇立



金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0940161384 號

中 華 民 國 1 1 3 年 1 月 3 1 日



創意電子股份有限公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
		金	%	金	%	金	%	金	%
	流動資產								
1100	現金及約當現金（附註二七）	\$ 7,637,809	36	\$ 5,848,557	28	\$ 6,250,159	30	\$ 6,349,476	30
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註七）	2,080,000	10	1,780,000	8	1,174,487	6	1,512,480	7
1170	應收帳款淨額（附註六及十六）	1,967,388	9	2,981,616	14	513,654	2	1,470,933	7
1180	應收關係人款項（附註二七）	22,040	-	18,617	-	1,454,645	7	740,818	3
130X	存貨（附註八）	4,850,717	23	6,562,722	31	16,416	-	17,452	-
1476	其他金融資產（附註二七）	3,862	-	1,531	-	261,573	1	592,932	3
1479	其他流動資產（附註十二及二七）	2,874,469	14	2,364,874	11	78,372	-	68,808	-
11XX	流動資產合計	19,436,285	92	19,557,917	92	1,204,559	6	1,845,578	9
	非流動資產					10,953,865	52	12,598,477	59
1600	不動產、廠房及設備（附註九）	558,637	3	646,035	3	127,918	1	116,463	1
1755	使用權資產（附註十）	236,721	1	270,017	1	172,196	1	214,981	1
1780	無形資產（附註十一）	587,286	3	541,432	3	112,618	-	165,659	1
1840	遞延所得稅資產（附註二一）	15,655	-	19,322	-	22,312	-	27,287	-
1915	預付設備款	1,244	-	1,036	-	3,464	-	3,474	-
1920	存出保證金（附註二七）	215,904	1	129,580	-	438,508	2	527,864	3
1980	質押定期存款（附註二七及二八）	22,200	-	22,200	-	-	-	-	-
15XX	非流動資產合計	1,637,647	8	1,629,622	8	11,392,373	54	13,126,341	62
	負債總計								
	權益（附註十五）								
	股本								
	普通股股本					1,340,119	6	1,340,119	6
	資本公積					32,801	-	32,676	-
	保留盈餘								
	法定盈餘公積					1,428,010	7	1,056,442	5
	特別盈餘公積					18,234	-	38,471	-
	未分配盈餘					6,896,402	33	5,611,724	27
	其他權益					(34,007)	-	(18,234)	-
	權益總計					9,681,559	46	8,061,198	38
1XXX	負債與權益總計	\$21,073,932	100	\$21,187,539	100	\$21,073,932	100	\$21,187,539	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：



創意電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111 年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註十六及二七）	\$ 26,240,714	100	\$ 24,039,671	100
5000	營業成本（附註二三及二七）	18,265,019	70	15,704,686	65
5900	營業毛利	7,975,695	30	8,334,985	35
	營業費用				
6100	推銷費用（附註二三及二七）	393,573	1	381,394	2
6200	管理費用（附註二三及二七）	496,950	2	564,931	2
6300	研究發展費用（附註二三及二七）	3,116,402	12	3,289,727	14
6000	營業費用合計	4,006,925	15	4,236,052	18
6900	營業淨利	3,968,770	15	4,098,933	17
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註十七及二七）	98,173	1	42,195	-
7010	其他收入（附註十及十八）	74,367	-	78,238	-
7020	其他利益及損失（附註十九）	19,474	-	129,818	1
7050	財務成本（附註二十及二七）	(5,504)	-	(4,411)	-
7000	合 計	186,510	1	245,840	1
7900	稅前淨利	4,155,280	16	4,344,773	18
7950	所得稅費用（附註二一）	647,395	3	634,331	3
8200	本年度淨利	3,507,885	13	3,710,442	15
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數（附註十四）	4,291	-	5,238	-
8360	後續可能重分類至損益之項目：				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額（附註十五）	(15,773)	-	20,237	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	(11,482)	-	25,475	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 3,496,403	13	\$ 3,735,917	15
	每股盈餘（附註二二）				
9750	基本每股盈餘	\$ 26.18		\$ 27.69	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 26.02		\$ 27.47	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：
經理人：

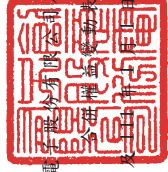


經理人：
會計主管：



會計主管：





創意電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 112 年 12 月 31 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明外，
為新台幣千元

代 碼	普 通 股 發 行 股 本 額	資 本 公 積	保 留	盈 餘 計			其 他 權 益 項 目			
				法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘		國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額		
A1	111 年 1 月 1 日 餘 額	134,011	\$ 1,340,119	\$ 32,641	\$ 910,172	\$ 22,153	\$ 2,996,715	\$ 3,929,040	(\$ 38,471)	\$ 5,263,329
B1	110 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	146,270	-	(146,270)	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	16,318	(16,318)	-	-	-
B5	股東現金股利－每股 7.00 元	-	-	-	-	-	(938,083)	(938,083)	-	(938,083)
	盈餘指撥及分配合計	-	-	-	146,270	16,318	(1,100,671)	(938,083)	-	(938,083)
C17	股東逾時效未領取之股利	-	-	35	-	-	-	-	-	35
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	3,710,442	3,710,442	-	3,710,442
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	5,238	5,238	20,237	25,475
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	3,715,680	3,715,680	20,237	3,735,917
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	134,011	1,340,119	32,676	1,056,442	38,471	5,611,724	6,706,637	(18,234)	8,061,198
B1	111 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	371,568	-	(371,568)	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	20,237	20,237	-	-	-
B5	股東現金股利－每股 14.00 元	-	-	-	-	-	(1,876,167)	(1,876,167)	-	(1,876,167)
	盈餘指撥及分配合計	-	-	-	371,568	20,237	(2,227,498)	(1,876,167)	-	(1,876,167)
C3	因受領贈與產生者	-	-	50	-	-	-	-	-	50
C17	股東逾時效未領取之股利	-	-	75	-	-	-	-	-	75
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	3,507,885	3,507,885	-	3,507,885
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	4,291	4,291	(15,773)	(11,482)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	3,512,176	3,512,176	(15,773)	3,496,403
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	134,011	\$ 1,340,119	\$ 32,801	\$ 1,428,010	\$ 18,234	\$ 6,896,402	\$ 8,342,646	(\$ 34,007)	\$ 9,681,559

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

創意電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年七月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量：		
A10000	稅前淨利	\$ 4,155,280	\$ 4,344,773
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	266,989	318,014
A20200	攤銷費用	347,745	333,986
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資 產利益	(22,551)	(10,884)
A20900	財務成本	5,504	4,411
A21200	利息收入	(98,173)	(42,195)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨利益	(110)	-
A24100	兌換淨損（益）	(29,423)	22,126
A29900	租賃修改利益	-	(5)
A30000	與營業活動相關之資產／負債淨變動數		
A31150	應收帳款淨額（含關係人）	1,010,805	(1,487,183)
A31200	存 貨	1,712,005	(3,774,150)
A31240	其他流動資產	(833,740)	(514,003)
A32125	合約負債	(99,317)	1,035,526
A32150	應付帳款（含關係人）	(973,754)	898,427
A32230	應付員工及董事酬勞	713,827	441,323
A32230	應付費用及其他流動負債	(685,447)	274,308
A32240	淨確定福利負債	(684)	(863)
A33000	營運產生之現金流入	5,468,956	1,843,611
A33500	支付所得稅	(960,765)	(249,075)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>4,508,191</u>	<u>1,594,536</u>
	投資活動之現金流量：		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資 產	(2,380,000)	(2,030,000)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融資 產	2,102,551	2,390,884
B02700	購置不動產、廠房及設備	(101,565)	(320,057)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	163	-
B04500	購置無形資產	(376,185)	(359,745)
B03700	存出保證金增加	(86,758)	(72,470)
B03800	存出保證金減少	3,055	3,368
B07500	收取利息	<u>95,842</u>	<u>41,446</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(742,897)</u>	<u>(346,574)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
	籌資活動之現金流量：		
C03000	存入保證金增加	\$ 48	\$ 314
C03100	存入保證金返還	(50)	(57)
C04020	租賃負債本金償還	(79,965)	(64,879)
C04500	發放現金股利	(1,876,167)	(938,083)
C05600	支付利息	(5,504)	(4,411)
C09900	因受領贈與產生者	50	-
C09900	逾時效未領股利轉列資本公積	75	35
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>1,961,513</u>)	(<u>1,007,081</u>)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(<u>14,529</u>)	<u>20,444</u>
EEEE	現金及約當現金增加數	1,789,252	261,325
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>5,848,557</u>	<u>5,587,232</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 7,637,809</u>	<u>\$ 5,848,557</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：

經理人：



會計主管：

創意電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

創意電子股份有限公司（以下簡稱創意公司）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達創意公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與創意公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對創意公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對創意公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨之評價

近年科技快速變遷，市場競爭激烈導致產品價格變動較快，評估資產負債表日存貨因淨變現價值金額對財務報表之影響較為重大。截至民國 112 年 12 月 31 日止存貨餘額為新台幣 4,850,717 仟元，佔個體財務報表總資產 23%，與存貨相關會計政策及資訊，請參閱個體財務報表附註四、五及八。創意公司為委託設計及商品銷售之營運模式，由於半導體產業產品技術快速變遷，管理階層須針對未來預計報廢或處分之呆滯存貨估列存貨呆滯損失，除依存貨提列政策外，同時需考量客戶訂單據以調整，因此創意公司在預測未來存貨呆滯損失之可能性取決於管理階層之判斷而具有不確定性。因是，將創意公司存貨之評價列為本年度關鍵查核事項。

本會計師對於上開本年度查核最為重要事項之一所述之特定層面已執行主要查核程序如下：

1. 瞭解存貨呆滯損失之主要內部控制設計。
2. 取得存貨庫齡報表，抽核至存貨入庫資訊以測試庫齡分類、存貨數量與金額是否一致，以驗證庫齡報表之正確與完整性，再依據存貨評價政策核算存貨呆滯損失提列金額之正確性。
3. 執行回溯性覆核，參考過去實際發生之存貨呆滯損失之金額，就歷史估計判斷之合理性進行比較分析。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估創意公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算創意公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

創意公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確

信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對創意公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使創意公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致創意公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於創意公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責創意公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成創意公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對創意公司民國 112 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 明 輝

陳明輝



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

會計師 方 蘇 立

方蘇立



金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0940161384 號

中 華 民 國 1 1 3 年 1 月 3 1 日



創意設計股份有限公司

財政部證券管理委員會

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		代碼	負債及權益	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	流動資產					2130	流動負債				
1110	現金及約當現金 (附註二八)	\$ 7,064,578	34	\$ 5,192,497	25	2170	合約負債 (附註十七及二八)	\$ 6,250,159	30	\$ 6,349,476	30
	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註七)					2180	應付帳款	1,174,487	6	1,512,246	7
1170	應收帳款淨額 (附註六及十七)	2,080,000	10	1,780,000	8	2206	應付關係人款項 (附註二八)	736,968	3	1,480,285	7
1180	應收帳款 (附註二八)	1,967,388	9	2,981,616	14	2213	應付員工及董事酬勞 (附註二四)	1,454,645	7	740,818	4
130X	應收關係人款項 (附註二八)	22,040	-	18,617	-	2230	應付設備款	16,416	-	17,452	-
1476	存貨 (附註八)	4,850,717	23	6,562,722	31	2280	本期所得稅負債 (附註二二)	258,361	1	589,288	3
	其他金融資產 (附註二八)						租賃負債－流動 (附註十一、二五及二八)				
1479	其他流動資產 (附註十三及二八)	3,428	-	1,498	-		應付費用及其他流動負債 (附註十四及二八)	38,073	-	37,853	-
11XX	流動資產合計	2,808,336	13	2,267,195	11	2399					
		18,796,487	89	18,804,145	89	21XX	流動負債合計	1,237,081	6	1,846,129	9
								11,166,190	53	12,573,547	60
1550	非流動資產					2570	非流動負債				
1600	採用權益法之投資 (附註九)	922,659	4	787,568	4	2580	遞延所得稅負債 (附註二二)	127,626	1	116,014	1
1755	不動產、廠房及設備 (附註十)	538,510	2	628,152	3		租賃負債－非流動 (附註十一、二五及二八)				
1780	使用權資產 (附註十一)	118,546	1	143,456	1		其他長期應付款 (附註十四)	83,591	-	108,638	-
	無形資產 (附註十二)					2612	淨確定福利負債 (附註十五)	112,618	-	165,659	1
1840	遞延所得稅資產 (附註二二)	587,286	3	541,432	3	2640	存入保證金 (附註二五)	22,312	-	27,287	-
1915	預付設備款	15,298	-	18,780	-	2645	非流動負債合計	3,071	-	3,071	-
1920	存出保證金 (附註二八)	1,244	-	1,036	-	25XX		349,218	1	420,669	2
1980	質押定期存款 (附註二八及二九)	194,737	1	108,645	-		負債總計	11,515,408	54	12,994,216	62
15XX	非流動資產合計	22,200	-	22,200	-		權益 (附註十六)				
		2,400,480	11	2,251,269	11		股本				
							普通股股本	1,340,119	6	1,340,119	6
							資本公積	32,801	-	32,676	-
							保留盈餘				
							法定盈餘公積	1,428,010	7	1,056,442	5
							特別盈餘公積	18,234	-	38,471	-
							未分配盈餘	6,896,402	33	5,611,724	27
							其他權益	(34,007)	-	(18,234)	-
							權益總計	9,681,559	46	8,061,198	38
1XXX	資產總計	\$21,196,967	100	\$21,055,414	100	3XXX	負債與權益總計	\$21,196,967	100	\$21,055,414	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



會計主管：



經理人：

董事長：



創意電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註十七及二八）	\$ 26,240,714	100	\$ 23,995,308	100
5000	營業成本（附註二四及二八）	18,280,005	70	15,706,539	65
5900	營業毛利	7,960,709	30	8,288,769	35
	營業費用				
6100	推銷費用（附註二四及二八）	409,132	1	396,617	2
6200	管理費用（附註二四及二八）	482,081	2	553,689	2
6300	研究發展費用（附註二四及二八）	3,171,821	12	3,336,611	14
6000	營業費用合計	4,063,034	15	4,286,917	18
6900	營業淨利	3,897,675	15	4,001,852	17
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註十八及二八）	92,118	-	39,275	-
7010	其他收入（附註十一及十九）	6,237	-	15,692	-
7020	其他利益及損失（附註二十）	14,692	-	143,532	1
7050	財務成本（附註二一及二八）	(1,657)	-	(1,776)	-
7070	採用權益法認列之子公司損益份額	122,512	1	123,410	-
7000	合 計	233,902	1	320,133	1
7900	稅前淨利	4,131,577	16	4,321,985	18
7950	所得稅費用（附註二二）	623,692	3	611,543	3
8200	本年度淨利	3,507,885	13	3,710,442	15
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數（附註十五）	4,291	-	5,238	-
8360	後續可能重分類至損益之項目：				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額（附註十六）	(15,773)	-	20,237	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	(11,482)	-	25,475	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 3,496,403	13	\$ 3,735,917	15
	每股盈餘（附註二三）				
9750	基本每股盈餘	\$ 26.18		\$ 27.69	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 26.02		\$ 27.47	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：

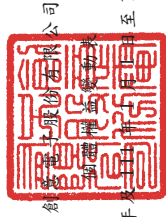


經理人：



會計主管：





新豐土產股份有限公司

查驗人 黃如松

民國 112 年 12 月 31 日

單位：除另予註明外，
為新台幣仟元

代碼	普 通 股 發 行 股 本 股數 (仟 股)	資 本 公 積 金	保 留 盈 餘 公 積 金	未 分 配 盈 餘 公 積 金	盈 餘 公 積 金	合 計	其他權益項目	
							國外營運機構 財務報表換算	
							之 兌 換 差 額	權 益 總 額
A1	134,011	\$ 32,641	\$ 910,172	\$ 22,153	\$ 2,996,715	\$ 3,929,040	(\$ 38,471)	\$ 5,263,329
B1	-	-	146,270	-	(146,270)	-	-	-
B3	-	-	-	16,318	(16,318)	-	-	-
B5	-	-	-	-	(938,083)	(938,083)	-	(938,083)
	-	-	146,270	16,318	(1,100,671)	(938,083)	-	(938,083)
C17	-	35	-	-	-	-	-	35
D1	-	-	-	-	3,710,442	3,710,442	-	3,710,442
D3	-	-	-	-	5,238	5,238	20,237	25,475
D5	-	-	-	-	3,715,680	3,715,680	20,237	3,735,917
Z1	134,011	32,676	1,056,442	38,471	5,611,724	6,706,637	(18,234)	8,061,198
B1	-	-	371,568	-	(371,568)	-	-	-
B3	-	-	-	(20,237)	20,237	-	-	-
B5	-	-	-	-	(1,876,167)	(1,876,167)	-	(1,876,167)
	-	-	371,568	(20,237)	(2,227,498)	(1,876,167)	-	(1,876,167)
C3	-	50	-	-	-	-	-	50
C17	-	75	-	-	-	-	-	75
D1	-	-	-	-	3,507,885	3,507,885	-	3,507,885
D3	-	-	-	-	4,291	4,291	(15,773)	(11,482)
D5	-	-	-	-	3,512,176	3,512,176	(15,773)	3,496,403
Z1	134,011	32,801	1,428,010	18,234	6,896,402	8,342,646	(\$ 34,007)	\$ 9,681,559

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

創意電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量：		
A10000	稅前淨利	\$ 4,131,577	\$ 4,321,985
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	218,936	279,116
A20200	攤銷費用	347,745	333,986
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融資產利益	(22,551)	(10,884)
A20900	財務成本	1,657	1,776
A21200	利息收入	(92,118)	(39,275)
A22400	採用權益法認列之子公司損益 份額	(122,512)	(123,410)
A24100	兌換淨損（益）	(29,423)	22,126
A22500	處分不動產、廠房及設備淨利 益	(110)	-
A29900	租賃修改利益	-	(5)
A30000	與營業活動相關之資產／負債淨變 動數		
A31150	應收帳款淨額（含關係人）	1,010,805	(1,487,183)
A31200	存 貨	1,712,005	(3,774,150)
A31240	其他流動資產	(842,600)	(489,916)
A32125	合約負債	(99,317)	1,035,526
A32150	應付帳款（含關係人）	(779,617)	942,335
A32230	應付員工及董事酬勞	713,827	441,323
A32230	應付費用及其他流動負債	(653,476)	266,522
A32240	淨確定福利負債	(684)	(863)
A33000	營運產生之現金流入	5,494,144	1,719,009
A33500	支付所得稅	(939,525)	(219,306)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>4,554,619</u>	<u>1,499,703</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
	投資活動之現金流量：		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 2,380,000)	(\$ 2,030,000)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,102,551	2,390,884
B01800	取得子公司股權	(30,602)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(91,405)	(312,698)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	163	-
B04500	購置無形資產	(376,185)	(359,745)
B03700	存出保證金增加	(85,299)	(71,278)
B03800	存出保證金減少	2,628	2,558
B07500	收取利息	90,188	38,463
B07600	收取之股利	64,449	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(703,512)	(341,816)
	籌資活動之現金流量：		
C04020	租賃負債本金償還	(39,128)	(35,541)
C04500	發放現金股利	(1,876,167)	(938,083)
C05400	取得子公司股權	(62,199)	-
C05600	支付利息	(1,657)	(1,776)
C09900	因受領贈與產生者	50	-
C09900	逾時效未領股利轉列資本公積	75	35
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(1,979,026)	(975,365)
EEEE	現金及約當現金增加數	1,872,081	182,522
E00100	年初現金及約當現金餘額	5,192,497	5,009,975
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 7,064,578	\$ 5,192,497

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件四

創意電子股份有限公司

盈餘分派表
民國一〇二年度

單位：新台幣元

項目	金額	
期初未分配盈餘		3,384,225,794
本年度稅後淨利	3,507,884,861	
加：本年度精算利益列入保留盈餘數	4,290,860	
本年度稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目 計入當年度未分配盈餘之數額		3,512,175,721
減：提撥法定盈餘公積		(351,217,573)
減：提列特別盈餘公積 ^(註)		(15,772,538)
本年度累積可分配盈餘		6,529,411,404
分派項目：		
股東現金紅利(每股配發現金股利 14 元)		(1,876,166,754)
期末未分配餘額		4,653,244,650

註：依規定自當期損益與前期未分配盈餘，按帳列其他股東權益減項淨額之國外營運機構財務報表換算之兌換差額，提列相同數額之特別盈餘公積。



董事長：曾繁城



經理人：戴尚義、錢培倫



會計主管：姜呈冀